

令和 6 年度

決 算 報 告 書

自：令和 6 年 4 月 1 日

至：令和 7 年 3 月 31 日

石川県かほく市学園台 5 丁目 19 番地 1

社会福祉法人 芙蓉会

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	717,410,000	710,400,643	7,009,357
	経常経費寄付金収入	50,000	278,000	△228,000
	受取利息配当金収入	5,000	68,850	△63,850
	その他の収入	10,000	545,330	△535,330
	事業活動収入計 (1)	717,475,000	711,292,823	6,182,177
	支出			
	人件費支出	532,414,000	529,230,087	3,183,913
	事業費支出	109,758,000	107,389,684	2,368,316
	事務費支出	47,998,000	47,171,407	826,593
施設整備等による収支	支払利息支出	356,000	359,270	△3,270
	事業活動支出計 (2)	690,526,000	684,150,448	6,375,552
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	26,949,000	27,142,375	△193,375
	収入			
	施設整備等補助金収入	9,550,000	9,550,000	0
	施設整備等収入計 (4)	9,550,000	9,550,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	12,506,000	12,506,000	0
	固定資産取得支出	21,172,000	19,163,362	2,008,638
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,905,000	5,904,134	866
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	39,583,000	37,573,496	2,009,504
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△30,033,000	△28,023,496	△2,009,504
	収入			
	その他の活動による収入	1,596,000	2,823,273	△1,227,273
	その他の活動収入計 (7)	1,596,000	2,823,273	△1,227,273
	支出			
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,596,000	2,823,273	△1,227,273
予備費支出 (10)		478,000	0	478,000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△1,966,000	1,942,152	△3,908,152
前期末支払資金残高 (12)		208,023,703	208,023,703	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		206,057,703	209,965,855	△3,908,152

法人名	社会福祉法人 美穂会
施設名	社会福祉法人 美穂会
拠点区分	ことぶき園

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入				
介護保険事業収入	717,410,000	710,400,643	7,009,357	
施設介護料収入	285,700,000	285,015,503	684,497	
介護報酬収入	257,200,000	258,423,370	△1,223,370	
利用者負担金収入(一般)	28,500,000	26,592,133	1,907,867	
居宅介護料収入	110,750,000	109,876,386	873,614	
(介護報酬収入)	99,100,000	97,805,358	1,294,642	
介護報酬収入	99,000,000	97,565,733	1,434,267	
介護予防報酬収入	100,000	239,625	△139,625	
(利用者負担金収入)	11,650,000	12,071,028	△421,028	
介護負担金収入(一般)	11,600,000	12,054,953	△454,953	
介護予防負担金収入(一般)	50,000	16,075	33,925	
地域密着型介護料収入	170,050,000	163,629,423	6,420,577	
(介護報酬収入)	152,300,000	147,704,063	4,595,937	
介護報酬収入	152,300,000	147,704,063	4,595,937	
(利用者負担金収入)	17,750,000	15,925,360	1,824,640	
介護負担金収入(公費)	350,000	351,888	△1,888	
介護負担金収入(一般)	17,400,000	15,573,472	1,826,528	
居宅介護支援介護料収入	10,500,000	9,165,960	1,334,040	
居宅介護支援介護料収入	10,500,000	9,165,960	1,334,040	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,900,000	7,039,630	△139,630	
事業費収入	6,000,000	6,103,657	△103,657	
事業負担金収入(一般)	900,000	935,973	△35,973	
利用者等利用料収入	130,760,000	130,289,979	470,021	
食費収入(一般)	61,150,000	58,617,025	2,532,975	
食費収入(特定)	10,820,000	11,607,658	△787,658	
居住費収入(一般)	45,900,000	47,463,437	△1,563,437	
居住費収入(特定)	12,800,000	12,533,609	266,391	
その他の利用料収入	90,000	68,250	21,750	
その他の事業収入	2,750,000	5,383,762	△2,633,762	
補助金事業収入(公費)	850,000	3,199,466	△2,349,466	
受託事業収入(公費)	1,900,000	2,171,420	△271,420	
その他の事業収入	0	12,876	△12,876	
経常経費寄付金収入	50,000	278,000	△228,000	
経常経費寄付金収入	50,000	278,000	△228,000	
受取利息配当金収入	5,000	68,850	△63,850	
その他の収入	10,000	545,330	△535,330	
受入研修費収入	10,000	48,930	△38,930	
利用者等外給食費収入	0	496,400	△496,400	
事業活動収入計(I)	717,475,000	711,292,823	6,182,177	
支出				
人件費支出	532,414,000	529,230,087	3,183,913	
役員報酬支出	3,510,000	3,492,000	18,000	
職員給料支出	336,470,000	335,326,403	1,143,597	
職員俸給	241,500,000	240,916,029	583,971	
職員諸手当	94,970,000	94,410,374	559,626	
職員賞与支出	89,322,000	89,309,726	12,274	
非常勤職員給与支出	23,657,000	23,527,082	129,918	
退職給付支出	7,851,000	7,821,500	29,500	
退職金	6,775,000	6,775,000	0	
退職共済掛金	1,076,000	1,046,500	29,500	
法定福利費支出	71,604,000	69,753,376	1,850,624	
事業費支出	109,758,000	107,389,684	2,368,316	
給食費支出	44,435,000	43,893,186	541,814	
介護用品費支出	8,519,000	8,265,872	253,128	
保健衛生費支出	1,040,000	850,784	189,216	
医療費支出	20,000	33,130	△13,130	
教養娯楽費支出	1,157,000	1,102,337	54,663	
日用品費支出	1,363,000	1,252,423	110,577	
水道光熱費支出	39,087,000	38,255,681	831,319	
消耗器具備品費支出	10,584,000	10,501,802	82,198	
消耗品費	8,110,000	7,693,349	416,651	
器具什器費	2,474,000	2,808,453	△334,453	
車輛費支出	3,493,000	3,234,469	258,531	
雑支出	60,000	0	60,000	
事務費支出	47,998,000	47,171,407	826,593	
福利厚生費支出	2,674,000	2,633,725	40,275	
職員被服費支出	825,000	755,797	69,203	
旅費交通費支出	60,000	17,619	42,381	
研修研究費支出	642,000	620,002	21,998	
事務消耗品費支出	1,893,000	1,778,393	114,607	
消耗品費	1,405,000	1,324,630	80,370	
器具什器費	488,000	453,763	34,237	
印刷製本費支出	510,000	466,549	43,451	
水道光熱費支出	2,785,000	2,764,647	20,353	
修繕費支出	3,068,000	2,618,359	449,641	
通信運搬費支出	1,619,000	1,592,198	26,802	
会議費支出	201,000	189,445	11,555	
広報費支出	440,000	440,902	△902	

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動	業務委託費支出	15,644,000	15,834,243	△190,243	
	手数料支出	9,535,000	9,591,298	△56,298	
	保険料支出	1,310,000	1,248,340	61,660	
	賃借料支出	2,135,000	2,115,755	19,245	
	租税公課支出	376,000	368,920	7,080	
	保守料支出	2,200,000	2,168,920	31,080	
	渉外費支出	770,000	823,720	△53,720	
	諸会費支出	610,000	553,825	56,175	
	雑支出	701,000	588,750	112,250	
	雑支出	191,000	125,350	65,650	
	職員等給食費	510,000	463,400	46,600	
	支払利息支出	356,000	359,270	△3,270	
	事業活動支出計 (2)	690,526,000	684,150,448	6,375,552	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	26,949,000	27,142,375	△193,375	
施設整備等	収入				
	施設整備等補助金収入	9,550,000	9,550,000	0	
	施設整備等補助金収入	9,550,000	9,550,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	9,550,000	9,550,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,506,000	12,506,000	0	
	固定資産取得支出	21,172,000	19,163,362	2,008,638	
	建物取得支出	2,016,000	255,222	1,760,778	
	器具及び備品取得支出	18,856,000	18,638,640	217,360	
	ソフトウェア取得支出	300,000	269,500	30,500	
その他の活動	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,905,000	5,904,134	866	
	施設整備等支出計 (5)	39,583,000	37,573,496	2,009,504	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△30,033,000	△28,023,496	△2,009,504	
	収入				
	その他の活動による収入	1,596,000	2,823,273	△1,227,273	
	その他の活動による収入	1,596,000	2,823,273	△1,227,273	
	その他の活動収入計 (7)	1,596,000	2,823,273	△1,227,273	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,596,000	2,823,273	△1,227,273	
予備費支出 (10)		478,000	0	478,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△1,966,000	1,942,152	△3,908,152	
前期末支払資金残高 (12)		208,023,703	208,023,703	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		206,057,703	209,965,855	△3,908,152	

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備 考
サービス活動増減の部				
収益				
介護保険事業収益	710,400,643	700,503,106	9,897,537	
経常経費寄付金収益	278,000	40,000	238,000	
サービス活動収益計 (1)	710,678,643	700,543,106	10,135,537	
費用				
人件費	534,941,487	533,777,959	1,163,528	
事業費	107,389,684	105,777,678	1,612,006	
事務費	48,001,729	47,054,811	946,918	
減価償却費	90,556,780	88,761,575	1,805,205	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,698,916	△16,902,578	△796,338	
サービス活動費用計 (2)	763,200,764	758,469,445	4,731,319	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△52,522,121	△57,926,339	5,404,218	
収益				
受取利息配当金収益	68,850	1,098	67,752	
その他のサービス活動外収益	3,368,603	1,688,114	1,680,489	
サービス活動外収益計 (4)	3,437,453	1,689,212	1,748,241	
費用				
支払利息	359,270	344,328	14,942	
サービス活動外費用計 (5)	359,270	344,328	14,942	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,078,183	1,344,884	1,733,299	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△49,443,938	△56,581,455	7,137,517	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	9,550,000	300,000	9,250,000	
特別収益計 (8)	9,550,000	300,000	9,250,000	
費用				
固定資産売却損・処分損	27	17	10	
国庫補助金等特別積立金積立額	9,550,000	300,000	9,250,000	
特別費用計 (9)	9,550,027	300,017	9,250,010	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△27	△17	△10	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△49,443,965	△56,581,472	7,137,507	
繰越活動増減差額 (12)	1,210,296,966	1,266,878,438	△56,581,472	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,160,853,001	1,210,296,966	△49,443,965	
繰越活動増減差額の部				
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
基金取崩額 (15)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0	
その他の積立金積立額 (17)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	1,160,853,001	1,210,296,966	△49,443,965	

執行理事	施設長	事務長	担当者	担当者	担当者

法人名	社会福祉法人 美蓉会
施設名	社会福祉法人 美蓉会
拠点区分	ことぶき園

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 1頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	710,400,643	700,503,106	9,897,537	
	施設介護料収益	285,015,503	269,132,391	15,883,112	
	介護報酬収益	258,423,370	242,200,505	16,222,865	
	利用者負担金収益(一般)	26,592,133	26,931,886	△339,753	
	居宅介護料収益	109,876,386	116,690,321	△6,813,935	
	(介護報酬収益)	97,805,358	103,956,456	△6,151,098	
	介護報酬収益	97,565,733	103,729,746	△6,164,013	
	介護予防報酬収益	239,625	226,710	12,915	
	(利用者負担金収益)	12,071,028	12,733,865	△662,837	
	介護負担金収益(一般)	12,054,953	12,662,925	△607,972	
	介護予防負担金収益(一般)	16,075	70,940	△54,865	
	地域密着型介護料収益	163,629,423	161,055,630	2,573,793	
	(介護報酬収益)	147,704,063	144,084,501	3,619,562	
	介護報酬収益	147,704,063	144,084,501	3,619,562	
	(利用者負担金収益)	15,925,360	16,971,129	△1,045,769	
	介護負担金収益(公費)	351,888	346,657	5,231	
	介護負担金収益(一般)	15,573,472	16,624,472	△1,051,000	
	居宅介護支援介護料収益	9,165,960	9,661,440	△495,480	
	居宅介護支援介護料収益	9,165,960	9,661,440	△495,480	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	7,039,630	6,544,250	495,380	
	事業費収益	6,103,657	5,587,425	516,232	
	事業費負担金収益(一般)	935,973	956,825	△20,852	
	利用者等利用料収益	130,289,979	127,980,578	2,309,401	
	食費収益(一般)	58,617,025	60,207,885	△1,590,860	
	食費収益(特定)	11,607,658	11,111,830	495,828	
	居住費収益(一般)	47,463,437	44,522,599	2,940,838	
	居住費収益(特定)	12,533,609	12,054,064	479,545	
	その他の利用料収益	68,250	84,200	△15,950	
	その他の事業収益	5,383,762	9,438,496	△4,054,734	
	補助金事業収益(公費)	3,199,466	7,502,726	△4,303,260	
	受託事業収益(公費)	2,171,420	1,935,770	235,650	
	その他の事業収益	12,876	0	12,876	
	経常経費寄付金収益	278,000	40,000	238,000	
	経常経費寄付金収益	278,000	40,000	238,000	
	サービス活動収益計(I)	710,678,643	700,543,106	10,135,537	
費 用	人件費	534,941,487	533,777,959	1,163,528	
	役員報酬	3,492,000	3,426,000	66,000	
	職員給料	335,326,403	330,262,961	5,063,442	
	職員俸給	240,916,029	240,074,965	841,064	
	職員諸手当	94,410,374	90,187,996	4,222,378	
	職員賞与	75,074,842	81,431,131	△6,356,289	
	賞与引当金繰入	16,486,517	16,370,117	116,400	
	非常勤職員給与	23,527,082	21,762,120	1,764,962	
	派遣職員費	0	955,240	△955,240	
	退職給付費用	13,416,500	11,953,000	1,463,500	
	退職金	934,000	1,541,000	△607,000	
	退職共済掛金	1,046,500	1,068,000	△21,500	
	退職給付引当金繰入	11,436,000	9,344,000	2,092,000	
	法定福利費	67,618,143	67,617,390	753	
	事業費	107,389,684	105,777,678	1,612,006	
	給食費	43,893,186	41,935,858	1,957,328	
	介護用品費	8,265,872	7,683,168	582,704	
	保健衛生費	850,784	1,497,905	△647,121	
	医療費	33,130	48,900	△15,770	
	教養娯楽費	1,102,337	818,326	284,011	
	日用品費	1,252,423	1,346,431	△94,008	
	水道光熱費	38,255,681	35,209,716	3,045,965	
	修繕費	0	180,730	△180,730	
	消耗器具備品費	10,501,802	13,544,535	△3,042,733	
	消耗品費	7,693,349	12,175,482	△4,482,133	
	器具什器費	2,808,453	1,369,053	1,439,400	
	車賃費	3,234,469	3,215,127	19,342	
	雑費	0	296,982	△296,982	
	事務費	48,001,729	47,054,811	946,918	
	福利厚生費	2,633,725	2,851,739	△218,014	
	職員被服費	755,797	606,452	149,345	
	旅費交通費	17,619	22,524	△4,905	
	研修研究費	620,002	323,851	296,151	
	事務消耗品費	1,778,393	1,994,386	△215,993	
	消耗品費	1,324,630	1,310,806	13,824	
	器具什器費	453,763	683,580	△229,817	
	印刷製本費	466,549	561,104	△94,555	
	水道光熱費	2,764,647	2,525,210	239,437	
	修繕費	2,618,359	3,566,670	△948,311	
	通信運搬費	1,592,198	1,423,513	168,685	
	会議費	189,445	166,965	22,480	
	広報費	440,902	237,402	203,500	
	業務委託費	15,834,243	15,866,621	△32,378	
	手数料	9,591,298	7,978,840	1,612,458	
	保険料	2,078,662	1,757,374	321,288	
	賃借料	2,115,755	1,921,467	194,288	
	租税公課	368,920	645,700	△276,780	
	保守料	2,168,920	2,424,340	△255,420	
	渉外費	823,720	856,100	△32,380	
	諸会費	553,825	563,200	△9,375	
	雑費	588,750	761,353	△172,603	

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備 考
サービス活動外増減の部	雑費	125,350	257,153	△131,803	
	職員等給食費	463,400	504,200	△40,800	
	減価償却費	90,566,780	88,761,575	1,805,205	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,698,916	△16,902,578	△796,338	
	サービス活動費用計 (2)	763,200,764	758,469,445	4,731,319	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△52,522,121	△57,926,339	5,404,218	
	受取利息配当金収益	68,850	1,098	67,752	
	その他のサービス活動外収益	3,368,603	1,688,114	1,680,489	
	受入研修費収益	48,930	19,278	29,652	
	利用者等外給食収益	496,400	518,800	△22,400	
サービス活動増減の部	雑収益	2,823,273	1,150,036	1,673,237	
	サービス活動外収益計 (4)	3,437,453	1,689,212	1,748,241	
	支払利息	359,270	344,328	14,942	
	サービス活動外費用計 (5)	359,270	344,328	14,942	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,078,183	1,344,884	1,733,299	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△49,443,938	△56,581,455	7,137,517	
	施設整備等補助金収益	9,550,000	300,000	9,250,000	
	施設整備等補助金収益	9,550,000	300,000	9,250,000	
	特別収益計 (8)	9,550,000	300,000	9,250,000	
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	27	17	10	
	車輜運搬具売却損・処分損	1	1	0	
	器具及び備品売却損・処分損	26	16	10	
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,550,000	300,000	9,250,000	
	特別費用計 (9)	9,550,027	300,017	9,250,010	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△27	△17	△10	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△49,443,965	△56,581,472	7,137,507	
	前期繰越活動増減差額 (12)	1,210,296,966	1,266,878,438	△56,581,472	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,160,853,001	1,210,296,966	△49,443,965	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
活動増減差額の部	基金取崩額 (15)	0	0	0	
	基金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	施設建替資金積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (17)	0	0	0	
	施設建替資金積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)		1,160,853,001	1,210,296,966	△49,443,965	

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	234,764,109	239,159,387	△4,395,278	流動負債	57,788,755	65,092,985	△7,304,230
現金預金	127,246,049	133,758,254	△6,512,205	事業未払金	18,164,523	26,489,656	△8,325,133
事業未収金	106,157,046	104,766,623	1,390,423	その他の未払金	4,828,000	2,810,000	2,018,000
未収補助金	784,070	34,407	749,663	1年以内返済予定設備資金借入金	11,544,000	12,506,000	△962,000
立替金	565,959	589,118	△23,159	1年以内返済予定リース債務	4,959,984	5,081,184	△121,200
仮払金	10,985	10,985	0	預り金	25,951	19,825	6,126
				職員預り金	1,779,780	1,816,203	△36,423
				賞与引当金	16,486,517	16,370,117	116,400
固定資産	1,691,679,450	1,759,119,217	△67,439,767	固定負債	124,743,618	131,681,552	△6,937,934
基本財産	1,504,326,912	1,571,244,905	△66,917,993	設備資金借入金	45,952,000	57,496,000	△11,544,000
土地	203,556,000	203,556,000	0	リース債務	11,681,618	12,670,552	△988,934
建物	987,184,790	1,020,989,131	△33,804,341	退職給付引当金	67,110,000	61,515,000	5,595,000
建物附属設備	313,586,122	346,699,774	△33,113,652	負債の部合計	182,532,373	196,774,537	△14,242,164
その他の固定資産	187,352,538	187,874,312	△521,774	純資産の部			
土地	76,061,170	76,061,170	0	基本金	280,597,647	280,597,647	0
建物	291,873	437,971	△146,098	第一号基本金	280,597,647	280,597,647	0
構築物	46,775,829	50,914,168	△4,138,339	国庫補助金等特別積立金	302,460,538	310,609,454	△8,148,916
機械及び装置	11,022,941	11,926,521	△903,580	次期繰越活動増減差額	1,160,853,001	1,210,296,966	△49,443,965
車両運搬具	232,968	986,831	△753,863	(うち当期活動増減差額)	△49,443,965	△56,581,472	7,137,507
器具及び備品	37,897,147	30,805,732	7,091,415				
有形リース資産	10,087,385	9,171,449	915,936				
権利	807,044	886,357	△79,313				
ソフトウェア	905,431	1,652,441	△747,010				
無形リース資産	2,869,350	3,799,950	△930,600				
長期前払費用	401,400	1,231,722	△830,322	純資産の部合計	1,743,911,186	1,801,504,067	△57,592,881
資産の部合計	1,926,443,559	1,998,278,604	△71,835,045	負債及び純資産の部合計	1,926,443,559	1,998,278,604	△71,835,045

執行理事	施設長	事務長	担当者	担当者	担当者

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	社会福祉法人 芙蓉会
拠点区分	ことぶき園

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	234,764,109	239,159,387	△4,395,278	流動負債	57,788,755	65,092,985	△7,304,230
現金預金	127,246,049	133,758,254	△6,512,205	事業未払金	18,164,523	26,489,656	△8,325,133
事業未収金	106,157,046	104,766,623	1,390,423	その他の未払金	4,828,000	2,810,000	2,018,000
未収補助金	784,070	34,407	749,663	1年以内返済予定設備資金借入金	11,544,000	12,506,000	△962,000
立替金	565,959	589,118	△23,159	1年以内返済予定リース債務	4,959,984	5,081,184	△121,200
仮払金	10,985	10,985	0	預り金	25,951	19,825	6,126
				職員預り金	1,779,780	1,816,203	△36,423
				賞与引当金	16,486,517	16,370,117	116,400
固定資産	1,691,679,450	1,759,119,217	△67,439,767	固定負債	124,743,618	131,681,552	△6,937,934
基本財産	1,504,326,912	1,571,244,905	△66,917,993	設備資金借入金	45,952,000	57,496,000	△11,544,000
土地	203,556,000	203,556,000	0	リース債務	11,681,618	12,670,552	△988,934
建物	987,184,790	1,020,989,131	△33,804,341	退職給付引当金	67,110,000	61,515,000	5,595,000
建物附属設備	313,586,122	346,699,774	△33,113,652	負債の部合計	182,532,373	196,774,537	△14,242,164
その他の固定資産	187,352,538	187,874,312	△521,774	純資産の部			
土地	76,061,170	76,061,170	0	基本金	280,597,647	280,597,647	0
建物	291,873	437,971	△146,098	第一号基本金	280,597,647	280,597,647	0
構築物	46,775,829	50,914,168	△4,138,339	国庫補助金等特別積立金	302,460,538	310,609,454	△8,148,916
機械及び装置	11,022,941	11,926,521	△903,580	次期繰越活動増減差額	1,160,853,001	1,210,296,966	△49,443,965
車輛運搬具	232,968	986,831	△753,863	(うち当期活動増減差額)	△49,443,965	△56,581,472	7,137,507
器具及び備品	37,897,147	30,805,732	7,091,415				
有形リース資産	10,087,385	9,171,449	915,936				
権利	807,044	886,357	△79,313				
ソフトウェア	905,431	1,652,441	△747,010				
無形リース資産	2,869,350	3,799,950	△930,600				
長期前払費用	401,400	1,231,722	△830,322	純資産の部合計	1,743,911,186	1,801,504,067	△57,592,881
資産の部合計	1,926,443,559	1,998,278,604	△71,835,045	負債及び純資産の部合計	1,926,443,559	1,998,278,604	△71,835,045

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

借入金明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

1頁
(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 受入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入 金	北國銀行	ことぶき園	46,186,000	0	6,318,000	39,868,000 (5,832,000)	0	0.500	230,996	0	R14/02/29	介護施設建設資金	無	無	0
	北國銀行	ことぶき園	23,816,000	0	6,188,000	17,628,000 (5,712,000)	0	0.500	128,274	0	R10/04/30	旧施設解体資金	無	無	0
						()									
						()									
						()									
						()									
設備資金借入金計			70,002,000	0	12,506,000	57,496,000 (11,544,000)	0		359,270	0					0
長期 運 営 資 金 借 入 金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
長期運営資金借入金計						()									
短期 運 営 資 金 借 入 金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
短期運営資金借入金計						()									
合計			70,002,000	0	12,506,000	57,496,000 (11,544,000)	0		359,270	0					0

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

寄附金収益明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

1頁
(単位:円)

受領 年月日	寄附者	寄附の目的		寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳									
	寄附者の属性	区分	件数			ことぶき園									
R06/09/09	個人名につき名称省略														
	利用者本人	経常	1	5,000	0	5,000									
R07/03/31	個人名につき名称省略														
	利用者本人	経常	1	5,000	0	5,000									
R06/04/26	個人名につき名称省略														
	利用者の家族	経常	1	50,000	0	50,000									
R06/05/21	個人名につき名称省略														
	利用者の家族	経常	1	20,000	0	20,000									
R06/05/28	個人につき名称省略														
	利用者の家族	経常	1	18,000	0	18,000									
R07/02/13	個人名につき名称省略														
	利用者の家族	経常	1	20,000	0	20,000									
R07/02/17	個人名につき名称省略														
	利用者の家族	経常	1	50,000	0	50,000									
R07/02/17	個人名につき名称省略														
	利用者の家族	経常	1	100,000	0	100,000									
R06/12/27	石川県地域密着ケア連絡協議会	能登半島地震見舞金													
	その他	経常	1	10,000	0	10,000									
経常小計			9	278,000	0	278,000									
合計			9	278,000	0	278,000									

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

補助金事業等収益明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

1頁
(単位：円)

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	ことばき南	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
JKA	自衛隊等機械器具等事業に関する補助金	施設	7,500,000	0	7,500,000	7,500,000	7,500,000				
中央競馬馬主社会福祉財団	中央競馬馬主社会福祉財団助成金		1,300,000	0	1,300,000	1,300,000	1,300,000				
石川県	ICT・IoT導入促進事業費補助金		750,000	0	750,000	750,000	750,000				
施設小計			9,550,000	0	9,550,000	9,550,000	9,550,000				
石川県	新型コロナウイルスにおける「ビジネス提供体制確保事業	介護事業	265,000	0	265,000	0	265,000				
石川県	新型コロナウイルスにおける「ビジネス提供体制確保事業		225,000	0	225,000	0	225,000				
石川労働局	障害者短時間トライアル助成金		13,968	0	13,968	0	13,968				
石川県	介護職員処遇改善支援補助金		66,056	0	66,056	0	66,056				
石川県	介護職員処遇改善支援補助金		144,952	0	144,952	0	144,952				
石川県	介護職員処遇改善支援金		191,955	0	191,955	0	191,955				
石川県	介護職員処遇改善支援補助金		227,400	0	227,400	0	227,400				
石川県	介護職員処遇改善支援補助金		594,804	0	594,804	0	594,804				
石川労働局	トライアル雇用助成金（障害者トライアル）		40,000	0	40,000	0	40,000				
石川県	介護職員処遇支援金		4,725	0	4,725	0	4,725				
石川県	介護職員処遇改善支援金		21,283	0	21,283	0	21,283				
石川県	介護職員処遇改善支援金		42,051	0	42,051	0	42,051				
石川県	介護職員処遇改善支援金		72,716	0	72,716	0	72,716				
石川県	介護職員処遇改善支援金		75,977	0	75,977	0	75,977				
石川県	介護職員処遇改善支援金		203,339	0	203,339	0	203,339				
石川労働局	トライアル雇用助成金（一般トライアル）		150,000	0	150,000	0	150,000				
石川労働局	特定求職者雇用開発助成金		250,000	0	250,000	0	250,000				
石川県	介護職員処遇改善支援金		638	0	638	0	638				
石川県	介護職員処遇改善支援金		2,208	0	2,208	0	2,208				
石川県	介護職員処遇改善支援金		2,511	0	2,511	0	2,511				
石川県	介護職員処遇改善支援金		2,862	0	2,862	0	2,862				
石川県	介護職員処遇改善支援金		4,967	0	4,967	0	4,967				
石川県	介護職員処遇改善支援金		4,719	0	4,719	0	4,719				
石川労働局	トライアル雇用助成金	220,000	0	220,000	0	220,000					
かほく市社協	令和6年度ウェルシオン用具助成金	29,040	0	29,040	0	29,040					
かほく市社協	令和6年度ウェルシオン用具助成金	29,425	0	29,425	0	29,425					
かほく市社協	令和6年度ウェルシオン用具助成金	29,800	0	29,800	0	29,800					
石川労働局	特定求職者開発助成金	250,000	0	250,000	0	250,000					
石川県	令和6年度結核予防事業補助金	34,070	0	34,070	0	34,070					
介護事業小計			3,199,466	0	3,199,466	0	3,199,466				
合計			12,749,466	0	12,749,466	9,550,000	12,749,466				

法人名	社会福祉法人 美穂会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

基本金明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

1頁
(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳									
		ことぶき園									
前年度末残高	280,597,647	280,597,647									
第一号基本金	280,597,647	280,597,647									
第二号基本金	0	0									
第三号基本金	0	0									
当期末残高	280,597,647	280,597,647									
第一号基本金	280,597,647	280,597,647									
第二号基本金	0	0									
第三号基本金	0	0									

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

国庫補助金等特別積立金明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

1頁
(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩し事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳							
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		ことぶき園							
	前期繰越額				310,609,454	310,609,454							
当期 積立 額	施設整備補助金 特浴機補助金	0	0	7,500,000	7,500,000	7,500,000							
	施設整備補助金 サスケ	0	0	1,300,000	1,300,000	1,300,000							
	施設整備補助金 インカム	0	750,000	0	750,000	750,000							
	当期積立額合計	0	750,000	8,800,000	9,550,000	9,550,000							
当期 取崩 額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				17,698,916	17,698,916							
	当期取崩額合計				17,698,916	17,698,916							
	当期末残高				302,460,538	302,460,538							

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	社会福祉法人 芙蓉会
拠点区分	ことぶき園

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日）

1頁

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	203,556,000	0	0	0	0	0	0	0	203,556,000	0	0	0	203,556,000	0	
建物	1,020,989,131	226,861,837	255,222	0	34,059,563	8,422,920	0	0	987,184,790	218,438,717	255,141,802	72,808,244	1,242,326,592	291,246,961	
建物附属設備	346,699,774	67,723,338	0	0	33,113,652	6,481,837	0	0	313,586,122	61,241,501	207,622,600	37,052,720	521,208,722	98,294,221	
基本財産合計	1,571,244,905	294,584,975	255,222	0	67,173,215	14,904,757	0	0	1,504,326,912	279,680,218	462,764,402	109,860,964	1,967,091,314	389,541,182	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	76,061,170	0	0	0	0	0	0	0	76,061,170	0	0	0	76,061,170	0	
建物	437,971	26,904	0	0	146,098	26,904	0	0	291,873	0	2,668,427	425,824	2,960,300	425,824	
構築物	50,914,168	9,832,377	0	0	4,138,339	798,667	0	0	46,775,829	9,033,710	24,642,199	3,790,737	71,418,028	12,824,447	
機械及び装置	11,926,521	2,555,493	0	0	903,580	193,608	0	0	11,022,941	2,361,885	4,292,005	919,638	15,314,946	3,281,523	
車輦運搬具	986,831	0	0	0	753,862	0	1	0	232,968	0	24,665,972	2,190,000	24,898,940	2,190,000	
器具及び備品	30,805,732	3,609,705	18,638,640	9,550,000	11,547,199	1,774,980	26	0	37,897,147	11,384,725	84,095,552	14,787,911	121,992,699	26,172,636	
有形リース資産	9,171,449	0	4,794,000	0	3,878,064	0	0	0	10,087,385	0	16,839,799	0	26,927,184	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	180,303,842	16,024,479	23,432,640	9,550,000	21,367,142	2,794,159	27	0	182,369,313	22,780,320	157,203,954	22,114,110	339,573,267	44,894,430	
その他の固定資産(無形固定資産)															
水道施設利用権	886,357	0	0	0	79,313	0	0	0	807,044	0	376,736	0	1,183,780	0	
ソフトウェア	1,652,441	0	269,500	0	1,016,510	0	0	0	905,431	0	4,311,869	0	5,217,300	0	
無形リース資産	3,799,950	0	0	0	930,600	0	0	0	2,869,350	0	1,783,650	0	4,653,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	6,338,748	0	269,500	0	2,026,423	0	0	0	4,581,825	0	6,472,255	0	11,054,080	0	
その他の固定資産計	186,642,590	16,024,479	23,702,140	9,550,000	23,393,565	2,794,159	27	0	186,951,138	22,780,320	163,676,209	22,114,110	350,627,347	44,894,430	
基本財産及びその他の固定資産計	1,757,887,495	310,609,454	23,957,362	9,550,000	90,566,780	17,698,916	27	0	1,691,278,050	302,460,538	626,440,611	131,975,074	2,317,718,661	434,435,612	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	1,757,887,495	310,609,454	23,957,362	9,550,000	90,566,780	17,698,916	27	0	1,691,278,050	302,460,538					

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	社会福祉法人 芙蓉会
拠点区分	ことぶき園

引当金明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
01124 賞与引当金	16,370,117	16,486,517	16,370,117	0	16,486,517	
01208 退職給付引当金	61,515,000	11,436,000	5,841,000	0	67,110,000	
計	77,885,117	27,922,517	22,211,117	0	83,596,517	

執行理事	施設長	事務長	担当者	担当者	担当者

法人名	社会福祉法人 美蓉会
施設名	社会福祉法人 美蓉会
拠点区分	ことぶき園

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目	本部会計	特別養護老人ホーム ことぶき園	美蓉会デイサービス センター	美蓉会居宅介護支援 センター	老人短期入所ことぶ き園	美蓉会グループホーム 美蓉	サテライト美蓉	合計	内部取引消去
サー ビス 活 動 増 減 の 部									
収益									
介護保険事業収益	0	353,921,253	88,662,437	11,316,700	39,597,417	79,148,191	137,754,645	710,400,643	0
施設介護料収益	0	285,015,503	0	0	0	0	0	285,015,503	0
介護報酬収益	0	258,423,370	0	0	0	0	0	258,423,370	0
利用者負担金収益(一般)	0	26,592,133	0	0	0	0	0	26,592,133	0
居宅介護料収益	0	0	75,304,918	0	30,967,037	0	3,604,431	109,876,386	0
(介護報酬収益)	0	0	67,142,563	0	27,537,423	0	3,125,372	97,805,358	0
介護報酬収益	0	0	67,142,563	0	27,297,798	0	3,125,372	97,565,733	0
介護予防報酬収益	0	0	0	0	239,625	0	0	239,625	0
(利用者負担金収益)	0	0	8,162,355	0	3,429,614	0	479,059	12,071,028	0
介護負担金収益(一般)	0	0	8,162,355	0	3,421,688	0	470,910	12,054,953	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	7,926	0	8,149	16,075	0
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0	63,553,557	100,075,866	163,629,423	0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0	57,122,802	90,581,261	147,704,063	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0	57,122,802	90,581,261	147,704,063	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0	6,430,755	9,494,605	15,925,360	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	351,888	0	351,888	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	6,078,867	9,494,605	15,573,472	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	9,165,960	0	0	0	9,165,960	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	9,165,960	0	0	0	9,165,960	0
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	0	7,039,630	0	0	0	0	7,039,630	0
事業費収益	0	0	6,103,657	0	0	0	0	6,103,657	0
事業負担金収益(一般)	0	0	935,973	0	0	0	0	935,973	0
利用者等利用料収益	0	67,078,727	6,123,650	0	8,543,041	15,034,900	33,509,661	130,289,979	0
食費収益(一般)	0	31,349,580	6,055,400	0	3,559,880	6,948,500	10,703,665	58,617,025	0
食費収益(特定)	0	8,226,640	0	0	685,948	0	2,695,070	11,607,658	0
居住費収益(一般)	0	20,022,117	0	0	3,488,042	8,086,400	15,866,878	47,463,437	0
居住費収益(特定)	0	7,480,390	0	0	809,171	0	4,244,048	12,533,609	0
その他の利用料収益	0	0	68,250	0	0	0	0	68,250	0
その他の事業収益	0	1,827,023	194,239	2,150,740	87,339	559,734	564,687	5,383,762	0
補助金事業収益(公費)	0	1,795,667	194,239	0	87,339	559,734	562,487	3,199,466	0
受託事業収益(公費)	0	18,480	0	2,150,740	0	0	2,200	2,171,420	0
その他の事業収益	0	12,876	0	0	0	0	0	12,876	0
経常経費寄付金収益	160,000	100,000	0	0	0	0	18,000	278,000	0
経常経費寄附金収益	160,000	100,000	0	0	0	0	18,000	278,000	0
サービス活動収益計(1)	160,000	354,021,253	88,662,437	11,316,700	39,597,417	79,148,191	137,772,645	710,678,643	0
費 用									
人件費	3,495,270	277,761,959	60,104,014	11,846,750	26,403,083	61,655,443	93,674,968	534,941,487	0
役員報酬	3,492,000	0	0	0	0	0	0	3,492,000	0
職員給料	0	170,214,251	35,412,827	7,689,807	17,021,413	41,989,540	62,998,565	335,326,403	0
職員俸給	0	122,564,912	27,804,616	6,432,000	12,256,486	28,308,900	43,549,115	240,916,029	0
職員諸手当	0	47,649,339	7,608,211	1,257,807	4,764,927	13,680,640	19,449,450	94,410,374	0
職員賞与	0	36,392,005	8,683,845	2,155,100	4,422,793	9,335,782	14,085,317	75,074,842	0
賞与引当金繰入	0	9,644,234	2,077,349	234,945	0	1,845,509	2,684,480	16,486,517	0
非常勤職員給与	0	14,249,184	6,189,038	0	1,424,913	36,107	1,627,840	23,527,082	0
退職給付費用	0	13,098,000	136,500	91,000	0	91,000	0	13,416,500	0
退職金	0	934,000	0	0	0	0	0	934,000	0
退職共済掛金	0	728,000	136,500	91,000	0	91,000	0	1,046,500	0
退職給付引当金繰入	0	11,436,000	0	0	0	0	0	11,436,000	0
法定福利費	3,270	34,164,285	7,604,455	1,675,898	3,533,964	8,357,505	12,278,766	67,618,143	0

(自令和6年4月1日至令和7年3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		本部会計	特別養護老人ホーム ことぶき園	障害者サービス センター	障害者グループホーム ことぶき園	老人短期入所施設 ことぶき園	障害者グループホーム ことぶき園	サテライト障害 センター	合計	内部取引消去
事業費		0	57,673,388	15,204,205	151,543	5,298,017	11,113,722	17,948,809	107,389,684	0
給食費		0	26,612,201	2,415,014	0	2,661,216	5,027,875	7,176,880	43,893,186	0
介護用品費		0	5,858,460	0	0	585,845	0	1,821,567	8,265,872	0
保健衛生費		0	619,420	32,949	0	0	52,661	145,754	850,784	0
医療費		0	33,130	0	0	0	0	0	33,130	0
教養娯楽費		0	689,092	142,013	0	0	98,824	172,408	1,102,337	0
日用品費		0	494,415	217,967	0	0	196,251	343,790	1,252,423	0
水道光熱費		0	16,773,036	9,343,297	0	1,677,298	4,564,817	5,897,233	38,255,681	0
消耗器具備品費		0	6,219,610	641,477	0	373,658	1,136,346	2,130,711	10,501,802	0
消耗品費		0	4,274,256	534,665	0	373,658	915,192	1,595,578	7,693,349	0
器具什器費		0	1,945,354	106,812	0	0	221,154	535,133	2,808,453	0
車輛費		0	374,024	2,411,488	151,543	0	36,948	260,466	3,234,469	0
事務費	836,135	33,506,742	3,151,639	265,364	1,333,487	3,453,276	5,455,086	48,001,729	0	0
福利厚生費		0	1,675,136	115,493	11,258	0	114,474	717,364	2,633,725	0
職員被服費		0	681,185	41,085	0	0	0	33,527	755,797	0
旅費交通費		0	17,619	0	0	0	0	0	17,619	0
研修研究費		0	411,489	38,385	51,074	0	5,800	113,254	620,002	0
事務消耗品費		0	1,216,169	255,121	2,860	0	211,461	92,782	1,778,393	0
消耗品費		0	1,035,509	79,561	2,860	0	121,171	85,529	1,324,630	0
器具什器費		0	180,660	175,560	0	0	90,290	7,253	453,763	0
印刷製本費		0	318,165	54,056	0	0	0	94,328	466,549	0
水道光熱費		0	2,764,647	0	0	0	0	0	2,764,647	0
修繕費		0	1,198,370	126,370	22,000	0	644,553	627,066	2,618,359	0
通信運搬費		0	832,849	123,662	118,462	0	197,789	319,436	1,592,198	0
会議費	11,685	88,000	0	0	0	0	50,000	39,760	189,445	0
広報費		0	440,902	0	0	0	0	0	440,902	0
業務委託費	518,400	11,366,021	468,522	0	1,136,595	1,112,210	1,232,495	15,834,243	0	0
手数料	6,050	7,297,923	745,542	4,730	22,089	68,651	1,446,313	9,591,298	0	0
保険料	0	992,883	542,146	49,080	54,252	165,872	274,429	2,078,662	0	0
賃借料	0	1,205,585	544,957	0	120,551	26,928	217,734	2,115,755	0	0
租税公課	300,000	7,020	36,300	0	0	8,000	17,600	368,920	0	0
保守料	0	1,644,940	0	0	0	326,948	197,032	2,168,920	0	0
渉外費	0	817,820	0	5,900	0	0	0	0	823,720	0
諸会費	0	451,825	40,000	0	0	54,000	8,000	553,825	0	0
雑費	0	78,194	20,000	0	0	466,590	23,966	588,750	0	0
雑費	0	78,194	20,000	0	0	3,190	23,966	125,350	0	0
職員等給食費	0	0	0	0	0	463,400	0	463,400	0	0
減価償却費	4,285,230	56,369,788	13,181,800	100,650	5,041,420	2,425,215	9,162,677	90,566,780	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△12,986,565	0	0	△674,226	0	△4,038,125	△17,698,916	0	0
サービス活動費用計(2)	8,616,635	412,325,312	91,641,658	12,364,307	37,401,781	78,647,656	122,203,415	763,200,764	0	0
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,456,635	△58,304,059	△2,979,221	△1,047,607	2,195,636	500,535	15,569,230	△52,522,121	0	0
サー	受取利息配当金収益	753	21,227	16,481	791	0	13,145	16,453	68,850	0
ビス	その他のサービス活動外収益	0	2,085,085	111,400	3,565	109,073	584,400	475,080	3,368,603	0
活動	受入研修費収益	0	7,365	0	3,565	0	38,000	0	48,930	0
外	利用者等外給食収益	0	0	0	0	0	496,400	0	496,400	0
	雑収益	0	2,077,720	111,400	0	109,073	50,000	475,080	2,823,273	0

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目		本部会計	特別養護老人ホーム こまぶき園	実務会デイサービス センター	実務会居宅介護支援 センター	老人短期入所こまぶ き園	実務会グループホー ム実務	サテライト実務	合計	内部取引消去
増減の部	サービス活動外収益計 (4)	753	2,106,312	127,881	4,356	109,073	597,545	491,533	3,437,453	0
	支払利息	0	359,270	0	0	0	0	0	359,270	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	359,270	0	0	0	0	0	359,270	0
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	753	1,747,042	127,881	4,356	109,073	597,545	491,533	3,078,183	0
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△8,455,882	△56,557,017	△2,851,340	△1,043,251	2,304,709	1,098,080	16,060,763	△49,443,938	0

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 4頁

勘定科目		拠点区分合計							
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	710,400,643						
		施設介護料収益	285,015,503						
		介護報酬収益	258,423,370						
		利用者負担金収益(一般)	26,592,133						
		居宅介護料収益	109,876,386						
		(介護報酬収益)	97,805,358						
		介護報酬収益	97,565,733						
		介護予防報酬収益	239,625						
		(利用者負担金収益)	12,071,028						
		介護負担金収益(一般)	12,054,953						
		介護予防負担金収益(一般)	16,075						
		地域密着型介護料収益	163,629,423						
		(介護報酬収益)	147,704,063						
		介護報酬収益	147,704,063						
		(利用者負担金収益)	15,925,360						
		介護負担金収益(公費)	351,888						
		介護負担金収益(一般)	15,573,472						
		居宅介護支援介護料収益	9,165,960						
		居宅介護支援介護料収益	9,165,960						
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	7,039,630						
		事業費収益	6,103,657						
		事業負担金収益(一般)	935,973						
		利用者等利用料収益	130,289,979						
		食費収益(一般)	58,617,025						
		食費収益(特定)	11,607,658						
		居住費収益(一般)	47,463,437						
		居住費収益(特定)	12,533,609						
		その他の利用料収益	68,250						
		その他の事業収益	5,383,762						
		補助金事業収益(公費)	3,199,466						
		受託事業収益(公費)	2,171,420						
		その他の事業収益	12,876						
		経常経費寄付金収益	278,000						
		経常経費寄付金収益	278,000						
		サービス活動収益計(Ⅰ)	710,678,643						
費用	費用	人件費	534,941,487						
		役員報酬	3,492,000						
		職員給料	335,326,403						
		職員俸給	240,916,029						
		職員諸手当	94,410,374						
		職員賞与	75,074,842						
		賞与引当金繰入	16,486,517						
		非常勤職員給与	23,527,082						
		退職給付費用	13,416,500						
		退職金	934,000						
		退職共済掛金	1,046,500						
		退職給付引当金繰入	11,436,000						
		法定福利費	67,618,143						

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 5頁

勘定科目		拠点区分合計							
事業費	事業費	107,389,684							
	給食費	43,893,186							
	介護用品費	8,265,872							
	保健衛生費	850,784							
	医療費	33,130							
	教養娯楽費	1,102,337							
	日用品費	1,252,423							
	水道光熱費	38,255,681							
	消耗器具備品費	10,501,802							
	消耗品費	7,693,349							
	器具什器費	2,808,453							
	車輛費	3,234,469							
	事務費	48,001,729							
	福利厚生費	2,633,725							
	職員被服費	755,797							
	旅費交通費	17,619							
	研修研究費	620,002							
	事務消耗品費	1,778,393							
	消耗品費	1,324,630							
	器具什器費	453,763							
	印刷製本費	466,549							
	水道光熱費	2,764,647							
	修繕費	2,618,359							
	通信運搬費	1,592,198							
	会議費	189,445							
	広報費	440,902							
	業務委託費	15,834,243							
	手数料	9,591,298							
	保険料	2,078,662							
	賃借料	2,115,755							
	租税公課	368,920							
	保守料	2,168,920							
	渉外費	823,720							
	諸会費	553,825							
	雑費	588,750							
	雑費	125,350							
	職員等給食費	463,400							
	減価償却費	90,566,780							
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,698,916							
	サービス活動費用計 (2)	763,200,764							
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△52,522,121							
サービス活動外	収益								
	受取利息配当金収益	68,850							
	その他のサービス活動外収益	3,368,603							
	受入研修費収益	48,930							
	利用者等外給食収益	496,400							
	雑収益	2,823,273							

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 6頁

勘定科目		拠点区分合計							
増減の部		サービス活動外収益計 (4)	3,437,453						
	費用	支払利息	359,270						
		サービス活動外費用計 (5)	359,270						
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,078,183						
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△49,443,938						

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

財産目録

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金				0	0	127,246,049
現金	現金手許有高		運転資金として	0	0	98,812
預金	北國銀行高松支店、北陸銀行かほく支店		運転資金として	0	0	127,147,237
小計(現金預金)						127,246,049
事業未収金				0	0	106,157,046
国保連介護給付費			令和7年2・3月分介護保険収入	0	0	86,808,721
利用者負担金収入			令和7年2・3月分利用者負担金収入等	0	0	18,467,621
その他				0	0	880,704
小計(事業未収金)						106,157,046
未収補助金			結核予防補助金等	0	0	784,070
立替金				0	0	565,959
医療費			ニッ屋病院	0	0	34,770
薬剤費			アルプ薬局	0	0	20,680
理美容代			理美容代	0	0	127,000
事務用品			事務用品	0	0	35,621
その他			コピー代等	0	0	347,888
小計(立替金)						565,959
仮払金				0	0	10,985
小口現金				0	0	10,985
小計(仮払金)						10,985
流動資産合計						234,764,109
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	本部 ことぶき園移転改築用地		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	0	0	203,556,000
建物	本部 特別養護老人ホームことぶき園 新築工事	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	821,265,076	101,398,848	719,866,228
	デイ 特別養護老人ホームことぶき園 新築工事	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	162,020,516	20,009,532	142,010,984
	建物(鉄骨耐火構造・寄宿舎)	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	71,586,000	37,528,960	34,057,040
	建物	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	185,685,000	95,318,300	90,366,700
	事務室間仕切り	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	270,000	134,662	135,338
	応接・宿直室間仕切り	平成23年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,500,000	751,500	748,500
小計(建物)						987,184,790
建物附属設備	ことぶき園建物附属	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	382,714,814	126,554,875	256,159,939
	デイサービス建物附属	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	72,968,848	24,564,761	48,404,087
	電気設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	13,225,000	13,224,999	1
	給排水衛生設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	17,380,000	17,379,999	1
	空調設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	12,309,000	12,308,999	1
	昇降機設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,000,000	3,999,999	1
	スプリンクラー	平成21年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	6,615,000	6,614,999	1
	建物附属設備	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,048,360	1,030,186	18,174
	テナント建物附属	令和3年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	2,336,660	560,999	1,775,661
	テナント建物附属	令和4年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	6,444,040	991,001	5,453,039
	GH建物附属	令和4年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	957,000	236,399	720,601
	テナント建物附属	令和5年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,210,000	155,384	1,054,616
小計(建物附属設備)						313,586,122
基本財産合計						1,504,326,912
(2) その他の固定資産						
土地	石川県かほく市ニッ屋ツ50番1		旧施設跡地・遊休地	0	0	76,061,170
建物	除雪車庫	平成24年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	651,000	650,999	1
	建物	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	556,500	556,499	1

財産目録

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	物置小屋 サテライト芙蓉	平成23年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,557,500	1,278,830	278,670
	物置小屋 電気設備/サテライト芙蓉	平成23年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	195,300	182,099	13,201
	小計(建物)					291,873
構築物	石川県かほく市学園台5丁目19番地1		ことぶき園擁壁工事他	71,418,028	24,642,199	46,775,829
機械及び装置	厨房機器一式		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	15,314,946	4,292,005	11,022,941
車両運搬具	スズキ ワゴンR 他9台		利用者送迎用	24,898,940	24,665,972	232,968
器具及び備品	ロッカー他等		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	121,992,699	84,095,552	37,897,147
有形リース資産	ホーム 超低床ベッド	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	11,328,000	7,080,000	4,248,000
	ホーム シワチェア	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,176,000	3,486,960	689,040
	ホーム ストレッチャー	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	5,400,000	5,399,999	1
	節水システム(クリア・ECO)	令和5年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,229,184	393,440	835,744
	デイ ニッサン キャバン	令和6年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,794,000	479,400	4,314,600
	小計(有形リース資産)					10,087,385
権利	水道施設利用権	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,183,780	376,736	807,044
ソフトウェア	ホーム オンラインプラットフォーム化一式他		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	5,217,300	4,311,869	905,431
無形リース資産	ソフトウェア(NEXTほのぼの)、栄養管理システム	令和5年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,653,000	1,783,650	2,869,350
長期前払費用			火災保険料期間令和7年4月～令和7年9月	0	0	401,400
その他の固定資産合計						187,352,538
固定資産合計						1,691,679,450
資産合計						1,926,443,569
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	食料費、介護用品等			0	0	18,164,523
その他の未払金	未払退職金			0	0	4,828,000
1年以内返済予定設備資金借入金	北国銀行			0	0	11,544,000
1年以内返済予定リース債務	北国総合リース、リेंटコーポレーション			0	0	4,959,984
預り金	法律事務所、会計事務所等の源泉所得税			0	0	25,951
職員預り金				0	0	1,779,780
	所得税	令和7年3月分源泉所得税		0	0	560,980
	住民税	令和7年3月分住民税		0	0	1,218,800
	小計(職員預り金)					1,779,780
賞与引当金	賞与引当金			0	0	16,486,517
流動負債合計						57,788,755
2 固定負債						
設備資金借入金	北国銀行			0	0	45,952,000
リース債務	北国総合リース、リेंटコーポレーション			0	0	11,681,618
退職給付引当金	退職給付引当金			0	0	67,110,000
固定負債合計						124,743,618
負債合計						182,532,373
差引純資産						1,743,911,186

計算書類に対する注記

1.重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産(リース資産を除く)－定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く)－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している芙蓉会退職金規程に基づき、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－金銭債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については、徴収不能実績率により、徴収不能懸念債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

2.法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 芙蓉会退職金規程(確定給付型退職給付制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

3.法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)は事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は1拠点区分のため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①ことぶき園拠点(社会福祉事業)
 - ・「本部会計」
 - ・「特別養護老人ホームことぶき園」
 - ・「芙蓉会デイサービスセンター」
 - ・「芙蓉会居宅介護支援センター」
 - ・「老人短期入所ことぶき園」
 - ・「芙蓉会グループホーム芙蓉」
 - ・「サテライト芙蓉」

4.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	203,556,000	0	0	203,556,000
建物	1,020,989,131	255,222	34,059,563	987,184,790
建物附属設備	346,699,774	0	33,113,652	313,586,122
合計	1,571,244,905	255,222	67,173,215	1,504,326,912

計算書類に対する注記

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6.担保に供している資産

該当なし

7.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	203,556,000	0	203,556,000
建物(基本財産)	1,242,326,592	255,141,802	987,184,790
建物附属設備(基本財産)	521,208,722	207,622,600	313,586,122
土地	76,061,170	0	76,061,170
建物	2,960,300	2,668,427	291,873
構築物	71,418,028	24,642,199	46,775,829
機械及び装置	15,314,946	4,292,005	11,022,941
車輛運搬具	24,898,940	24,665,972	232,968
器具及び備品	121,992,699	84,095,552	37,897,147
有形リース資産	26,927,184	16,839,799	10,087,385
合計	2,306,664,581	619,968,356	1,686,696,225

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産(リース資産を除く)－定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く)－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している芙蓉会退職金規程に基づき、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－金銭債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については、徴収不能実績率により、徴収不能懸念債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 芙蓉会退職金規程(確定給付型退職給付制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ことぶき園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
 - ・「本部会計」
 - ・「特別養護老人ホーム ことぶき園」
 - ・「芙蓉会デイサービスセンター」
 - ・「芙蓉会居宅介護支援センター」
 - ・「老人短期入所ことぶき園」
 - ・「芙蓉会グループホーム芙蓉」
 - ・「サテライト芙蓉」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	203,556,000	0	0	203,556,000
建物	1,020,989,131	255,222	34,059,563	987,184,790
建物附属設備	346,699,774	0	33,113,652	313,586,122
合計	1,571,244,905	255,222	67,173,215	1,504,326,912

計算書類に対する注記

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	203,556,000	0	203,556,000
建物(基本財産)	1,242,326,592	255,141,802	987,184,790
建物附属設備(基本財産)	521,208,722	207,622,600	313,586,122
土地	76,061,170	0	76,061,170
建物	2,960,300	2,668,427	291,873
構築物	71,418,028	24,642,199	46,775,829
機械及び装置	15,314,946	4,292,005	11,022,941
車両運搬具	24,898,940	24,665,972	232,968
器具及び備品	121,992,699	84,095,552	37,897,147
有形リース資産	26,927,184	16,839,799	10,087,385
合計	2,306,664,581	619,968,356	1,686,696,225

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

監 査 報 告 書

令和7年5月30日

社会福祉法人 芙蓉会

理事長 西村 勇人 殿

監事 森田 善明 

監事 東谷 正巳 

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業実施報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業実施報告の監査結果

- ① 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上